

Årsredovisning

Heimdall Industriegolv AB

556767-0350

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:
Erik Hasselberg
2024-07-03

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver golv- och beläggningsarbeten med basen i Gävle. Marknadsområdet omfattar främst södra Norrland samt Stockholmsområdet. Kunderna består av byggbolag samt fastighetsägare. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Golvväljaren Sverige AB 559080-1964. Företaget har sitt säte i Uppsala.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	27 663	27 424	22 987	28 344
Resultat efter finansiella poster	-1 263	2 027	1 559	1 532
Soliditet %	19	35	21	62

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	100 000	1 899 636	1 602 184	3 601 820
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning		-447 876		-447 876
- Balanseras i ny räkning		1 602 184	-1 602 184	0
- Årets resultat			-1 262 729	-1 262 729
- Belopp vid årets utgång	100 000	3 053 944	-1 262 729	1 891 215

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 053 944
Årets resultat	-1 262 729
Summa	1 791 215

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 791 215
Summa	1 791 215

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	27 663 065	27 424 368
Övriga rörelseintäkter	57 166	230 650
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	27 720 231	27 655 018
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-16 588 812	-14 178 702
Övriga externa kostnader	-3 170 214	-3 274 313
Personalkostnader	-9 002 319	-8 089 304
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-26 690	-35 540
Övriga rörelsekostnader	-14 129	0
Summa rörelsekostnader	-28 802 164	-25 577 859
Rörelseresultat	-1 081 933	2 077 159
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10 204	25 766
Räntekostnader och liknande resultatposter	-191 000	-76 126
Summa finansiella poster	-180 796	-50 360
Resultat efter finansiella poster	-1 262 729	2 026 799
Resultat före skatt	-1 262 729	2 026 799
Skatter		
Skatt på årets resultat	0	-424 615
Årets resultat	-1 262 729	1 602 184

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	313 500	32 153
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		313 500	32 153
Summa anläggningstillgångar		313 500	32 153
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		1 883 250	1 892 276
<i>Summa varulager m.m.</i>		1 883 250	1 892 276
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		5 890 921	5 496 446
Fordringar hos koncernföretag		0	385 376
Övriga fordringar		1 370 495	950 759
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		339 234	985 333
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		247 262	326 801
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		7 847 912	8 144 715
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 137	150 273
<i>Summa kassa och bank</i>		1 137	150 273
Summa omsättningstillgångar		9 732 299	10 187 264
SUMMA TILLGÅNGAR		10 045 799	10 219 417

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	3 053 944	1 899 636
Årets resultat	-1 262 729	1 602 184
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 791 215	3 501 820
Summa eget kapital	1 891 215	3 601 820
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	1 038 585	1 124 106
Övriga skulder till kreditinstitut	4 244 093	184 181
Summa långfristiga skulder	1 282 678	1 308 287
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4 213 201	129 996
Leverantörsskulder	3 162 957	2 721 286
Skulder till koncernföretag	437 500	0
Övriga skulder	1 931 386	1 484 936
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 126 862	973 092
Summa kortfristiga skulder	6 871 906	5 309 310
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	10 045 799	10 219 417

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga inventarier utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31

2022-12-31

Medelantalet anställda	12	12
------------------------	----	----

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	190 315	190 315
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	330 000	-
Försäljningar/utrangeringar	-122 893	-
Utgående anskaffningsvärden	397 422	190 315
Ingående avskrivningar	-158 162	-122 622
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	100 930	-
Årets avskrivningar	-26 690	-35 540
Utgående avskrivningar	-83 922	-158 162
Redovisat värde	313 500	32 153

Not 4 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

2023-12-31

2022-12-31

Företagets banklån som uppgår till 457 294 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	244 093	184 181
------------------------------------	---------	---------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	213 201	129 996
------------------------------------	---------	---------

Not 5	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	3 428 000	3 428 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	313 500	-
	Summa ställda säkerheter	3 741 500	3 428 000

UNDERSKRIFTER

Ljusdal

Göran Anshagen
Göran Anshagen
2024-06-25

Erik Hasselberg
Erik Hasselberg
2024-06-25

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-06-25

Jon Pettersson
Jon Pettersson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Heimdall Industrigolv AB, org.nr 556767-0350

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Heimdall Industrigolv AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Heimdall Industrigolv ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Heimdall Industrigolv AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Heimdall Industrigolv AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Heimdall Industrigolv AB enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Bollnäs 2024-06-25

Jon Pettersson

Jon Pettersson
Auktoriserad revisor